

ŠIAULIŲ LOPŠELIS-DARŽELIS „EŽERĖLIS“

Biudžetinė įstaiga, kodas 290526190, Ežero g. 70, LT-74244 Šiauliai, Tel./faks. (8-41) 523 827, el. p. darzelis@ezerelis-siauliai.lt, (duomenys kaupiami ir saugomi Juridinių asmenų registre)

BIUDŽETO VYKDYMO ATASKAITŲ AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2021 METŲ GRUODŽIO 31 D.

2021-01-14

BENDROJI DALIS

Šiaulių lopšelis darželis „Ežerėlis“ yra ikimokyklinio ugdymo įstaiga, vykdomi Savivaldybės biudžeto Švietimo prieinamumo ir kokybės užtikrinimo programą (08). Įstaigos veikla finansuojama savivaldybės biudžeto ir kitomis lėšomis.

Biudžeto vykdymo ataskaitų rinkinį sudaro:

- biudžetinių įstaigų pajamų į biudžetą, biudžeto pajamų iš mokesčių dalies ir kitų lėšų, skiriamų programoms finansuoti, ataskaita (forma Nr.1);
- biudžeto išlaidų sąmatos vykdymo ataskaitos (forma Nr.2);
- aiškinamasis raštas.

AIŠKINAMOJO RAŠTO PASTABOS

1. Biudžeto išlaidų sąmatų nevykdymo priežastys Reikšminga suma – 2000 Eur

Eur

Lėšų šaltinis	Nepanaudota patvirtintų išlaidų suma iš viso	Išlaidų straipsnis	Nepanaudojimo priežastys
151	6816,37	2.1.1.1.1.1	Dėl COVID-19 karantino metu vykdomo ugdymo proceso ribojimų pirmame pusmetyje ir didelio sergamumo COVID-19 antrame pusmetyje nepanaudotos planuotos lėšos.
33	2920,15	2.1.1.1.1.1	

2. Biudžeto išlaidų sąmatų vykdymas, kai yra viršyti patvirtinti asignavimai Reikšminga suma – 100 Eur

Eur

Lėšų šaltinis	Išlaidų straipsnis	Patvirtintų asignavimų viršyta suma	Viršijimo priežastys
141	2.7.3.1.1.1	246,95	(valst.f. 09.01.02.01) Dėl didelio ir negalimo numatyti darbuotojų sergamumo, netiksliai suplanuotos straipsnio lėšos. Lėšų trūkumas dengiamas iš darbo užmokesčiui skirtų lėšų
151	2.1.2.1.1.1	125,33	Dėl didelio ir negalimo numatyti darbuotojų sergamumo, netiksliai suplanuotos straipsnio lėšos. Lėšų trūkumas dengiamas iš darbo užmokesčiui skirtų lėšų.
151	2.7.3.1.1.1	6691,04	

3. Pagal paraiškas gauti ir nepanaudoti asignavimai Reikšminga suma – 500 Eur

Eur

Lėšų šaltinis	Nepanaudota gautų asignavimų suma iš viso	Išlaidų straipsnis	Nepanaudojimo priežastys
---------------	---	--------------------	--------------------------

4. Papildoma reikšminga informacija, nenurodoma žemesniojo lygio biudžeto išlaidų arba lėšų sąmatų vykdymo ataskaitose.

4.1. Įstaigos gautų pajamų likutis banko sąskaitoje metų pabaigoje pagal lėšų šaltinius.

33 lėšų likutis- 506,87 Eur.

4.2. Įstaigos gaunamų pajamų plano ataskaitiniam laikotarpiui vykdymas/nevykdymas ir priežastys pagal pajamų rūšį.

32 lėšų patvirtinta suma metams – 500,00. Surinkta 0,00 Eur, pervesta į savivaldybės biudžetą 0,00 Eur. Plano nevykdymą įtakojo paskelbta pandemija šalyje.

33 lėšų patvirtinta suma metams – 68000,00. Surinkta 63546,42 Eur, pervesta į savivaldybės biudžetą 63610,00 Eur. Nesurinkta pagal metinį planą 4453,58Eur. Plano nevykdymą įtakojo nesurinktos tėvų įmokos, dėl pandemijos šalyje.

4.3. Informacija apie biudžetinių lėšų sąskaitose (kasoje, mokėjimo kortelėse) esančius lėšų likučius metų pradžioje ir ataskaitinio laikotarpio pabaigoje, bei jų susidarymo priežastys.

Eur

Eil. Nr.	Informacija apie biudžetinių lėšų likučius	Likutis metų pradžioje	Likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	Likučio susidarymo priežastys
1	Savivaldybės biudžeto lėšos	0,00	0,00	
2	Mokymo lėšos	0,00	0,00	
3	Kasoje	-	-	

4.4. Ilgalaikių įsipareigojimų, kurių terminas ilgesnis negu 1 metai įstaiga neturi.

4.5. Praėjusiais metais nepanaudotas lėšų likutis, kuris ataskaitiniais metais buvo įskaitytas į nuo metų pradžios gautus asignavimus – nėra.

4.6. Kitų svarbių įvykių ir aplinkybių, kurios galėtų paveikti veiklą, finansinių ataskaitų sudarymo dieną nėra.

5. Kreditorinis įsiskolinimas 2021 m. gruodžio mėn. 31 dienai – 151,81 Eur. Tame skaičiuje:

151 Savivaldybės biudžeto lėšos	146,30
2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos	61,53
2.2.1.1.1.20. Komunalinių paslaugų įsigijimo išlaidos	84,77
141 Lėšos ugdymo reikmėms	5,51
2.1.2.1.1.1. Socialinio draudimo įmokos	5,51

Komunaliniai įsiskolinimai susidarė gavus sąskaitą sausio mėn., taip pat priskaitytos darbdavio socialinio draudimo mokestis nuo minimalios mėnesinės algos

6. Gautinų sumų likutis 7002,74 Eur, kurį sudaro gautinos įmokos.

Direktorė

Rita Daubarienė

Švietimo centro centralizuotos
buhalterinės apskaitos padalinio vyr. buhalterė

Stanislava Vaičiulienė

Parengė: Jurgita Šimkienė, tel. +37065913313, El. p. jurgita.simkiene@siauliai.lt